



Istituto d'Istruzione Superiore “E. Fermi”

Con sedi associate : IPLA “E. Fermi” e ITT “I. Giganti Curella”

via F. Re Grillo n. s.n.c. - 92027 Licata Tel. n° 0922/ 893987 Fax n° 0922/892934

C. F.: 91001430841 – Codice Univoco UFP6KZ

agis01100e@istruzione.it - agis01100e@pec.istruzione.it – Sito www.fermilicata.edu.it

ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE - "FERMI"-LICATA Prot. 0001597 del 25/02/2022 (Uscita)
--

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2021



**Documento illustrativo al Conto Consuntivo predisposto dal Dirigente Scolastico
(con la collaborazione del Direttore dei S.G.A.)**

PREMESSO

- + Che il Conto Consuntivo E.F. 2021, predisposto dal DSGA, sarà trasmesso, insieme alla presente relazione illustrativa, preliminarmente al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile e successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile, al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.
- + Che il Conto Consuntivo delle Istituzioni Scolastiche autonome è il documento amministrativo – contabile nel quale vengono riepilogati e unificati tutti i dati contabili della gestione scolastica riferiti al Programma Annuale e rappresenta il documento contabile di chiusura dell'esercizio finanziario;
- + Che lo stesso rappresenta il documento contabile per eccellenza che deve fornire una precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale che metta in evidenza i risultati della gestione fissata nel Programma Annuale e delle successive variazioni di bilancio;
- + Che lo scopo della presente relazione è quello di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica, evidenziare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi definiti nel PTOF e verificare quanto definito nel Programma Annuale di riferimento;
- + Che tale relazione risulta essere una "relazione amministrativa" sull'andamento della gestione nel suo complesso, che pone in evidenza le spese sostenute e i risultati conseguiti, per ciascuna attività e progetto, sottolineandone i collegamenti con gli obiettivi posti nella programmazione pluriennale del PTOF approvata dai competenti organi collegiali;
- + Che anche nel corso dell'anno finanziario 2021 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno e finalizzata a perseguire un'azione didattica educativa secondo i seguenti obiettivi prioritari:
 - ✓ Affermare il ruolo centrale della Scuola nella società della conoscenza ed innalzare i livelli di istruzione e le competenze degli alunni rispettandone tempi e stili di apprendimento;
 - ✓ Promuovere la crescita personale e consolidare la formazione di ogni alunno per formare cittadini attivi e responsabili;
 - ✓ Valorizzare il potenziale individuale;
 - ✓ Prevenire e recuperare l'abbandono e la dispersione scolastica;
 - ✓ Realizzare una scuola aperta, quale laboratorio permanente di ricerca, sperimentazione e innovazione didattica, di partecipazione e di educazione alla cittadinanza attiva;
 - ✓ Garantire il diritto allo studio e le pari opportunità di successo formativo di tutti gli alunni nell'ottica di una scuola inclusiva, attraverso un'organizzazione orientata a flessibilità, diversificazione, efficienza ed efficacia del servizio scolastico;
 - ✓ valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive...) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale;
- + Che l'esercizio 2021 ha visto la realizzazione di progetti/attività che hanno risposto ai bisogni dell'utenza e del Territorio nonché all'esigenza di offrire un servizio scolastico efficace ed efficiente, commisurando le spese alle entrate, evitando di contrarre impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari;
- + Che i fondi assegnati all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:
 - ✓ per realizzare i progetti/attività specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi;

- ✓ per garantire il normale funzionamento didattico - amministrativo e decoro della Scuola
- ✓ per contrastare l'emergenza Covid

 Che questa relazione tiene conto:

- ✓ dell'art 22 del D.I n. 129 del 28.08.2018
- ✓ del Programma Annuale E.F 2021 e successive modifiche, delle scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri contabili dei partitari delle Entrate e delle Spese, degli Inventari, dal verbale di verifica di cassa dell'Istituto Cassiere al 31.12.2021.

Il Conto Consuntivo è costituito dai seguenti modelli:

 **MODELLO H** Conto Finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'Istituto Scolastico, la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2021 di cui comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate alla data del 31.12.2021, rimosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno alla data del 31.12.2021, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite che consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che a necessità, vengono modificate in corso d'anno.

 **MODELLO K** Conto Patrimonio. Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'Istituto, indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonché il totale dei crediti e dei debiti dell'esercizio, risultanti alla data del 31.12.2021.

Gli allegati al Conto Consuntivo, debitamente compilati e sottoscritti sono:

MOD. I Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto/attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H;

MOD. J	Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definita al 31.12.2021;
MOD. L	Elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza;
MOD. M	Presenta le spese per il personale Docente e ATA nel mese in cui sono state liquidate, evidenziando la consistenza numerica del personale che è stato retribuito con fondi presenti sul bilancio dell'Istituto.
MOD. N	Riepiloga le varie tipologie di spesa inerenti ad attività e progetti.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto D.l 129/2018, il Conto Consuntivo, esito di attento esame circa gli obiettivi conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica e all'andamento delle Entrate e delle Spese che di seguito si illustrano analiticamente a consuntivo, relativamente all'esercizio in questione, viene presentato all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 28/01/2021 con delibera n. 16

A seguito di maggiori accertamenti si è reso necessario apportare in seguito, variazioni e storni al Programma Annuale 2021. Le risultanze dell'utilizzo delle risorse finanziarie dell'E.F 2021 nonché l'andamento gestionale dello stesso vengono di seguito riportate.

- Le entrate accertate ammontano a € 499.018,04 di cui € 298.115,92 rimosse € 200.900,12 non rimosse al 31/12/2021 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021.
- Le uscite impegnate ammontano a € 251.209,66 di cui € 245.013,57 pagate e € 6.196,09 non pagate al 31/12/2021 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.
- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 10.289,00 sono stati destinati, interamente, alla realizzazione dell' Attività A03 "Didattica".

Conto Finanziario (MOD. H)

Il Conto Consuntivo 2021 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2021

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	422.786,79				422.786,79
	01	NON VINCOLATO	19.808,88				19.808,88
	02	VINCOLATO	402.977,91				402.977,91
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	173.313,16	173.313,16		173.313,16	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	96.558,00	96.558,00		96.558,00	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	76.755,16	76.755,16		76.755,16	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	158.858,69	158.858,69	142.858,69	16.000,00	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	11.614,48	11.614,48	11.614,48		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	147.244,21	147.244,21	131.244,21	16.000,00	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	61.404,94	61.404,94	57.741,73	3.663,21	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	43.088,87	43.088,87	43.088,87		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	18.316,07	18.316,07	14.652,86	3.663,21	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	85.406,44	85.406,44	85.406,44		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI	85.406,44	85.406,44	85.406,44		
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI					
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI					
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	10.560,00	10.560,00	10.560,00		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	10.289,00	10.289,00	10.289,00		
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO					
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI					
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	110,00	110,00	110,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	161,00	161,00	161,00		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2021

liv 1	liv 2	ENTRATE	Programma	Somma	Somma	Somma	differenza in + o - e=a-b
			definitiva a	accertate b	riscosse c	rimaste da riscuotere d=b-c	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	968,74	968,74	968,74		
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	968,74	968,74	968,74		
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2021

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	8.504,07	8.504,07	580,32	7.923,75	
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	8.504,06	8.504,06	580,31	7.923,75	
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			921.802,83	499.016,04	298.115,92	200.900,12	422.786,79
Disavanzo di competenza							
Totale a pareggio				499.016,04			

Situazione Residui (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

ELENCO RESIDUI ATTIVI - MODELLO L

Esercizio finanziario 2021

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2020	8	18/01/2020	12/03/1	CONTRIBUTI DA PRIVATI	ALTRE ENTRATE BAR	1.426,00
2020	22	11/10/2020	02/01	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	36.194,41
2020	29	11/11/2020	02/01	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	ARTE E SPORT PER INCLUDERE E INTEGRARE- 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-583	27.128,00
2021	17	21/10/2021	12/03/1	CONTRIBUTI DA PRIVATI	Affitto bar 2021	7.923,75
2021	21	04/11/2021	02/01/01	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	Progetti di apprendimento e socialità - Avviso 9707/2021 (163-172)	96.558,00
2021	22	04/11/2021	02/02/01	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A 551	32.429,60
2021	23	04/11/2021	02/02/01	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	Digital board: trasformazione di digitale nella didattica e nell'organizzazione 13.1.2A - 100	44.325,56
2021	29	17/11/2021	04/04	ASSESSORATO BILANCIO REGIONE SICILIANA	PO FESR SICILIA 2014-20 10.8.1	3.663,21
2021	32	04/12/2021	03/06/02	MPI DIR. GEN.PER LA POLITICA FIN.E BILANCIO	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA PNRR E PNIS	16.000,00
TOTALI						265.648,53

Conto Patrimoniale (MOD. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO Esercizio finanziario 2021

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	293.367,03	-28.983,12	264.383,91
A - 2 - 3	- Attrezzature	55.814,93	-9.331,10	46.483,83
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	5.991,17	-779,27	5.211,90
	Totale	355.173,13	-39.093,49	316.079,64
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	355.173,13	-39.093,49	316.079,64
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	41.870,89		41.870,89
B - 2 - 2	- Verso altri	272.269,20	-48.491,56	223.777,64
	Totale	314.140,09	-48.491,56	265.648,53
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	110.796,05	97.382,18	208.178,23
	Totale	110.796,05	97.382,18	208.178,23
	Totale disponibilita'	424.936,14	48.890,62	473.826,76
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	780.109,27	9.797,13	789.906,40

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2021

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	548,40	5.647,69	6.196,09
	Totale	548,40	5.647,69	6.196,09
	Totale debiti	548,40	5.647,69	6.196,09
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	779.560,87	4.149,44	783.710,31
	TOTALE PASSIVO	780.109,27	9.797,13	789.906,40

La Consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2021.

Si rappresenta che a fine esercizio finanziario 2021 si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2021 in modo da tenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K.

I dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena - verbale Analisi Conto Consuntivo E.F. 2021" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (MOD. J)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021 - MODELLO J

Esercizio finanziario 2021

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
1	Fondo di cassa al 1° gennaio			109.195,10
			<i>Di cui</i>	0,00
2	Riscossioni	(+) 42.139,18	298.115,92	340.255,10
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
3	Pagamenti	(-) 548,40	245.013,57	245.561,97
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00
4	Saldo di cassa alla data 31/12/2021	(=)		203.888,23
			<i>Di cui</i>	0,00
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
5	Residui attivi	(+) 64.748,41	200.900,12	265.648,53
6	Residui passivi	(-) 0,00	6.196,09	6.196,09
7	Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2021	(=)		463.340,67
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)		499.016,04
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)		251.209,66
10	Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		247.806,38

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2021 è:

➤ Bancari € 203.888,23 + Postali € 4.290,00 = totali € 208.178,23

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è così determinato:

1) Fondo cassa a inizio esercizio:				€ 109.195,10
	Conto Residui	Conto Competenza	TOTALE	
2) Riscossi	€ 42.139,18	€ 298.115,92	€ 340.255,10	
3) Pagati	€ 548,40	€ 245.013,57	€ 245.561,97	
4) Fondo di Cassa				€ 203.888,23
5) Residui Attivi	€ 64.748,41	€ 200.900,12	€ 265.648,53	
6) Residui Passivi	€ 0,00	€ 6.196,09	€ 6.196,09	
7) Avanzo di Amministrazione al 31/12/2021				€ 463.340,67

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F) nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento:

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione in una programmazione ed una gestione espressa in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Spese personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 567,68	€ 72.838,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 73.406,44	€ 73.406,44	100,00%
A01/01	€ 0,00	€ 3.883,54	€ 11.936,71	€ 11.285,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.105,25	€ 27.105,25	100,00%
A01/02	€ 0,00	€ 1.791,05	€ 10.208,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	100,00%
A1/03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	0,00%
A02	€ 27,20	€ 4.155,14	€ 16.145,78	€ 623,54	€ 4.169,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.646,64	€ 49.947,78	€ 28.767,63	57,60%
A02/1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.539,71	€ 0,00	0,00%
A02/2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%
A03	€ 0,00	€ 15.787,36	€ 7.494,43	€ 0,00	€ 265,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.386,96	€ 23.546,79	64,71%
A03/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.421,05	€ 0,00	0,00%
A03/02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3,02	€ 0,00	0,00%
A03/03	€ 3.360,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.082,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 65.470,59	€ 34.442,57	52,61%
A03/04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.781,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.914,21	€ 10.781,87	98,79%
A03/05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 0,00	0,00%
A03/06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 32.429,60	€ 0,00	0,00%
A03/07	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.325,56	€ 0,00	0,00%
A03/08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.555,81	€ 0,00	0,00%
A03/09	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.316,07	€ 0,00	0,00%
A03/10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.000,00	€ 0,00	0,00%
A03/11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.725,09	€ 0,00	0,00%
A04	€ 22.419,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 38.446,91	€ 22.419,70	58,31%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.195,41	€ 0,00	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.431,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.811,60	€ 2.431,30	24,78%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01/1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01/2	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01/3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P01/4	€ 16.147,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.147,11	€ 16.147,11	100,00%
P02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02/01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02/02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02/03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.128,00	€ 0,00	0,00%
P02/04	€ 0,00	€ 161,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 161,00	€ 161,00	100,00%
P02/05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 96.558,00	€ 0,00	0,00%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04/1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	0,00%
Totale	€ 41.954,31	26.345,77	€ 121.055,93	€ 53.772,68	€ 4.434,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3.646,64	€ 711.495,17	€ 251.209,66	35,31%
Totale Impegni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<i>Totale / Totale Impegni%</i>	16,70%	10,49%	48,19%	21,41%	1,77%	0,00%	0,00%	0,00%	1,45%			

Tipologia di destinazione "A" - ATTIVITA'

Categoria di destinazione A.1

- A.01 – “Funzionamento generale e decoro della Scuola” € **73.406,44** per provvedere al corretto funzionamento generale e decoro della Scuola, l’acquisto di beni di consumo e acquisto di servizi e di beni terzi.
- A.1.1 – “Risorse ex art.231 comma 7 D.L 34/2020” € **27.105,25** per Acquisto di materiale per fronteggiare all'emergenza epidemiologica da Covid-19.
- A.1.2 - "Finanziamento Libero Consorzio somme relative all'emergenza epidemiologica" € 12.000,00
- A.1.3 - "Risorse ex art. 58, c.4 D.L. 73/2021" € 0,00

Categoria di destinazione A.2

- A.02 – “Funzionamento Amministrativo” € **28.767,63**
- A.2.1 – “Spese di personale” € **0,00**
- A.2.2 - "Risorse finalizzate all'acquisto di DAE ET SIMILIA" € 0,00

Categoria di destinazione A.3

- A.03 – “Didattica” € **23.546,79**
- A.3.1 “Risorse ex art 231 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021” € **0,00**
- A.3.2 “Smart Class 10.8.6A- FESRPON- SI- 2020 - 702 - ” € **0,00**
- A.3.3 - " Implementiamo la biblioteca 10.2.2A FSE PON -SI-2020-209" € 34.442,57
- A.3.4 " Risorse art. 21 D.L 137/2020" € **10.781,87**
- A.3.5 " D.M 151/2020 Risorse per la connettività studenti meno abbienti" € **0,00**
- A.3.6 " Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avviso 20480/2021 13.1.1A" € 0,00
- A.3.7 " Digital Board: trasformazione in digitale nella didattica e nell'organizzazione 13.1.2A - 100 € 0,00
- A.3.8 "Risorse ex art. 58, c.4 D.L. 73/2021" € 0,00
- A.3.9 " FESR Sicilia 2014/20 asse 10 Azione 10.8.1" € 0,00
- A.3.10"Spazi e strumenti digitali per le STEM" € 0,00
- A.3.11"Dispositivi e strumenti digitali Regioni del Mezzogiorno" € 0,00

Categoria di destinazione A.4

- A.04 – “Alternanza Scuola -Lavoro ” € **22.419,70**

Categoria di destinazione A.5:

- A.05 – “– Visite, viaggi e programmi di studio all’estero” € **0,00.**

Categoria di destinazione A.6

- A.6.1 – “Attività di orientamento € **2.431,30**

Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

- P.1.1 – “Ambienti per l'apprendimento 10.2.2A/10.2.3B FSE-PON- SI 2018 -184/166 €0,00
- P.1.2 – “Potenziamento dei percorsi ASL FSE PON 10.6.6B cod. 24” € 0,00
- P.1.3 – “Potenziamento dei percorsi ASL FSE PON 10.6.6A cod. 22” € 0,00
- P.1.4- " Piano scuola estate risorse ex art. 31 c. 6 dl 41/2021" € 16.147,11

Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

- P.2.1 – “Fare impresa 10.2.5 FSE PON SI 2019 - 193” € 0,00
- P.2.2 - " Sviluppiamo le nostre competenze10.2.2A FSE PON -345 " € 0,00
- P.2.3 - "Arte e Sport per includere e integrare 10.1.1A FSE PON - 583" € 0,00
- P.2.4- "Staffetta di scrittura BIMED" € 161,00
- P.2.5 - " Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707/2021 163/172" € 0,00

Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

- ----- €0,00

Categoria di destinazione P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

- P.4.1 – “Risorse ex art 58 comma 4 D.L 73/2021” € 0,00
- P.4.3 – “Orientamento formativo e riorientamento 10.1.6A FSE-pon-si-2018-325” €0,00

Fondo di Riserva

R. 98 - fondo di riserva

La somma di € 2.078,41 non è stata utilizzata.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2021, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello Split Payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli art 80 e 83 del D.lgs 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali. I.R.P.E.F
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021.

- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che nell'esercizio finanziario 2021 il fondo per le minute spese risulta regolarmente documentato.
- Che non si sono tenute gestioni fuori Bilancio.
- Che durante l'E.F 2021 sono state effettuate n. 40 variazioni di bilancio di cui n. 7 per radiazione di residui e che le stesse sono state approvate con delibere del Consiglio d'Istituto agli atti di questa Istituzione Scolastica.
- Che è stato presentato il modello 770 in data 02/10/2021. prot. A.E 21100210393641786.
- Che è stato presentato il modello di Certificazione Unica in data 23/02/2022. prot. A.E 22022310234925262.
- Che è stato presentato il modello IRAP in data 20/09/2021 prot. A.E 21092010055038339.
- Che alla data non risulta disponibile l'applicativo per comunicare l'assenza di posizioni debitorie per l'anno 2021 e che è stato comunicato lo stock del debito risultante pari a 0 (Zero) tramite piattaforma PCC .
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicazione	Indice
BASE ANNUA	ANNUO	2021	- 12,83

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- ✓ Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- ✓ Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F;
- ✓ Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- ✓ Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

A consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2021 della gestione del Programma Annuale 2021 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Licata 25/02/2022

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi F.F.
A.A. Angelo Alba

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 28/12/2000 n. 445, del D.Lgs. 07/03/2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa

VISTA la relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica a corredo del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

VALUTATI i dati di bilancio.

DICHIARA

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Amelia Porrello